

Gewijzigd Raadsvoorstel

Onderwerp	1e Voortgangsrapportage 2020
Zaaknummer	Z/20/357058
Documentnummer	INT/20/958411
Portefeuillehouder	Nanne van Dellen
Portefeuille	Financiën
Behandelend ambtenaar/afdeling	Astrid Peters (Financiën)
Telefoon	0316-595349
E-mail	A.Peters@zevenaar.nl

1. Samenvatting

Het college evalueert de voortgang van de uitvoering van het beleid en brengt de daaruit voortkomende substantiële financiële afwijkingen in beeld in de 1^e Voortgangsrapportage. In deze rapportage vindt u ook een monitoring van de voortgang van de bezuinigingsmaatregelen. De gevolgen van de coronacrisis hebben wij financieel en beleidsmatig niet vertaald in deze rapportage. De resultaten van deze Voortgangsrapportage worden verwerkt in het begrotingsresultaat.

De mutaties die volgen uit deze 1^e voortgangsrapportage kwamen in 2020 uit op een nadeel van € 2.051.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 5.925.000. De aanvulling van besispunt 3 met een voordeel van € 1.500.000 in verband met bezuinigingsvoorstel Groot Holthuizen, leidt tot een herrekend nadeel van € 551.000 en een bijgesteld saldo van de begroting van € 4.425.000 nadelig in 2020.

2. Raadsvoorstel

Wij stellen u voor om:

1. de 1^e Voortgangsrapportage 2020 vast te stellen;
2. in te stemmen met de rubrieken "voorstel raad" zoals bij de activiteiten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. de realisatie van bezuinigingsvoorstel "uitbreiding Groot Holthuizen" in 2020 met een positief bedrag van € 1.500.000 op te nemen in de 1^e voortgangsrapportage;
4. het nadelige saldo van deze rapportage (€ 4.425.000) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2020.

3. Waarom naar de raad

Op grond van artikel 189 van de Gemeentewet heeft de raad het budgetrecht. Tevens is in onze financiële verordening opgenomen dat het college tussentijds aan de raad rapporteert over de realisatie van de begroting van de gemeente over het lopende boekjaar. In het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het van belang dat de raad alle in deze rapportage voorgestelde mutaties vaststelt.

4. Doelstelling en beoogd resultaat

Met deze rapportage willen we u inzicht geven in de beleidsmatige stand van zaken (activiteiten), bijbehorende tijdsplanning en de verwachte financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2020.

5. Argumenten en alternatieven

1.1. Focus op de voortgang van het beleid d.m.v. toelichting op activiteiten

We richten ons in de rapportage op de voortgang van beleid en de mate waarin wij de doelstellingen uit de begroting realiseren door de uitvoering van activiteiten. In de monitoring van de bezuinigingen laten wij de voortgang van de realisatie van de verschillende maatregelen zien. Door het werken met een kleurenmodel brengen we overzichtelijk in beeld wat de stand van zaken is van de uitvoering van de activiteiten. Achter de activiteit presenteren wij de stand van zaken met een kleur. Op basis hiervan kunt u in één oogopslag zien wat de stand van zaken is van de betreffende activiteit. De kleuren betekenen het volgende:

Lichtgrijs	de activiteit is nog niet gestart, dit past binnen de vastgestelde planning.
Groen	de activiteit loopt op schema binnen de gestelde kaders (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). De groene activiteiten worden niet toegelicht met een stand van zaken.
Oranje	de activiteit dreigt óf qua beleidsdoel/resultaat óf qua tijdsplanning óf financieel uit de pas te gaan lopen, bijsturing is noodzakelijk.
Rood	de activiteit loopt uit de pas, dit geldt voor 1 of meer indicatoren (beleidsdoel/resultaat, tijdsplanning en financieel). Corrigerende maatregelen zijn noodzakelijk.
Donkergrijs	de activiteit is afgerond en wij stellen voor deze af te sluiten.

1.2 De voortgangsrapportage voldoet aan de eisen van de Financiële Verordening gemeente Zevenaar

Wij hebben de voortgangsrapportage binnen de kaders van de financiële verordening opgesteld. De Voortgangsrapportage is een document in onze planning & control cyclus. Afwijkingen op de ramingen van de baten en lasten lichten wij toe bij de betreffende programma's. De voortgangsrapportage is opgesteld met de kennis en inzichten per (peildatum) 15 maart 2020.

1.3 Effecten van de corona-crisis zijn niet meegenomen

De peildatum van de rapportage is 15 maart 2020. De gevolgen van de coronacrisis waren medio maart nog nauwelijks in beeld en zijn daarom financieel en beleidsmatig niet vertaald. De uitbraak van COVID-19 (corona) heeft een enorme impact op ons allemaal. Hoe groot die impact zal zijn, is nu onmogelijk om te bepalen. In de volgende P&C documenten nemen wij u voor zover mogelijk mee in de beleidsmatige en financiële gevolgen.

2.1 Activiteiten met een oranje en rode status vragen om uw bijsturing of corrigerende maatregelen

In de rapportage is per programma bij het onderdeel "wat doen we" bij elke activiteit de status aangegeven. De activiteiten die op oranje staan, vragen om bijsturing. In voorkomende gevallen informeren wij ook over de huidige status en om kennis te nemen van maatregelen die al getroffen zijn, dan wel worden. De activiteiten die op rood staan, vragen om corrigerende maatregelen. Bij zowel de oranje als de rode activiteiten is in de rapportage daarom "voorstel raad" opgenomen, zodat duidelijk wordt waar u mee in stemt of wat de vervolgstap wordt.

3.1 De realisatie van bezuinigingsvoorstel "uitbreiding Groot Holthuizen" in 2020 met een positief bedrag van € 1.500.000 op te nemen in de 1^e voortgangsrapportage.

Bezuinigingsvoorstel 43 gaat over de uitbreiding van Groot Holthuizen, met een te realiseren bezuinigingsbedrag in 2019 van € 1.500.000. Dit bedrag is gebaseerd op een voorzichtige raming waarbij is aangenomen dat elke extra woning een "netto" opbrengst van € 15.000,- oplevert. Uitgaande van 100 woningen levert dit € 1.500.000 op. De planning was deze bezuinigingsmaatregel in 2019 te realiseren. Dit is echter niet gelukt en het voordeel wordt nu in 2020 verwacht.

Als gevolg van andere positieve ontwikkelingen binnen de grondexploitaties kon het nadeel wat hierdoor in 2019 ontstond worden gecompenseerd waardoor deze toch gehaald is. Een en ander maakt dat de betreffende bezuiniging nog "op de plank ligt". Omdat de cijfers hieromtrent nog nader berekend moeten worden was dit in de 1^e VGR 2020 nog niet gebeurd. De 1^e VGR heeft zich beperkt tot een toelichting op pagina 96 waarin wordt geschreven dat de bezuinigingsmaatregel "niet volgens plan" verloopt. Er is immers sprake van vertraging. Voor een realistisch beeld van de stand van zaken van de bezuinigingen, is het beter het voordeel cijfermatig in de 1^e VGR te verwerken.

3.2 Er volgt een stedenbouwkundig plan met grondexploitatie.

De uitbreiding woningbouw Groot Holthuizen (De Holtkamp) wordt de komende tijd uitgewerkt in de vorm van een stedenbouwkundig plan en een bijbehorende grondexploitatie. De berekening zal dan het uiteindelijke bezuinigingsbedrag bevestigen, dan wel bijstellen. De financiële gevolgen van de wens om 25% sociale woningbouw te realiseren in de Holtkamp zal hierin ook meegenomen worden. In het najaar zal uw raad gevraagd worden de grondexploitatie voor de Holtkamp te openen.

4.1 Het nadelige saldo 2020 ten laste brengen van het begrotingsresultaat 2020.

In 2020 komt het verwachte nieuwe saldo van de begroting (na verwerking van het voordeel Groot Holthuizen) uit op € 4.425.000. In 2021 en 2022 zien wij, als gevolg van verschuivingen van inkomsten, een verbetering in het begrotingsresultaat ontstaan.

Het verwachte negatieve begrotingssaldo van deze rapportage brengen wij ten laste van het begrotingsresultaat. Het definitieve saldo 2020 maken wij op bij de jaarrekening 2020. Bij de jaarrekening stellen wij u voor om het werkelijke resultaat te verrekenen met de algemene reserve. De reservepositie en weerstandsratio zijn voldoende om een incidenteel tekort van € 4.425.000 af te kunnen dekken.

6. Hoe gaan we dat bereiken en is evaluatie nodig?

De actuele begroting 2020 wordt aangepast naar aanleiding van de financiële en beleidsmatige bijstellingen die zijn opgenomen in deze rapportage. De voortgangsrapportage is een standaard onderdeel van de P&C-cyclus en kan aanleiding zijn om de gemaakte keuzes bij te stellen of te herzien. In onze cyclus

van plannen, bijsturen en verantwoorden volgen dit begrotingsjaar nog de 2^e voortgangsrapportage en de jaarrekening.

7. Klimaat en duurzaamheid

N.v.t.

8. Communicatie

De 1^e Voortgangsrapportage 2020 wordt digitaal ter beschikking gesteld via de portal / website.

Onze tool voor de planning & control documenten is webbased, dit heeft als beperking dat in de PDF-versie teksten bij herhaling voorkomen.

9. Kosten, baten en dekking

Hieronder brengen wij het bijgestelde begrotingsresultaat 2020 in beeld. Het verloop van het saldo (na toevoeging van het voordeel van bezuinigingsmaatregel Groot Holthuizen) is als volgt:

Exploitatie (bedragen x€ 1.000)	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Meerjarenbegroting 2019-2022	-3.823	-2.551	-1.468	135
Tot 1e Voortgangsrapportage	-51	142	163	111
Saldo tot de 1e Voortgangsrapportage	-3.874	-2.409	-1.305	246
Mutaties 1e Voortgangsrapportage				
1. Autonome ontwikkelingen	-115	209	322	310
2. Actualisatie bestaand beleid	-1.936	37	393	-233
3. Bezuiniging uitbreiding Groot Holthuizen	1.500			
4. Rentevoordeel n.a.v. bezuiniging Groot Holthuizen		30	30	30
Totaal 1e Voortgangsrapportage na correctie	-551	276	745	107
Saldo begroting	-4.425	-2.133	-560	353

Het saldo in de primitieve begroting 2020 was € 3.823.000 negatief. De reeds door u besloten begrotingswijzigingen tot de 1e voortgangsrapportage laten een nadeel zien van € 51.000. De mutaties die volgen uit deze 1e voortgangsrapportage kwamen aanvankelijk uit op € 2.051.000 nadelig. (€ 115.000 en € 1.936.000). Het positieve resultaat van bezuinigingsvoorstel Groot Holthuizen verbetert het saldo in 2020 met € 1.500.000. Het saldo van deze rapportage na correctie komt uit op een nadeel van € 551.000. Dit leidt tot een nieuw negatief begrotingssaldo voor 2020 van € 4.425.000. De effecten zijn becijferd nog zonder rekening te houden met de effecten van de coronacrisis.

De 3 opvallendste financiële effecten zijn het nadeel op de Inkomensvoorzieningen, het niet tijdig halen van de bezuiniging op vastgoed en het voordeel van bezuinigingsmaatregel "uitbreiding Groot Holthuizen". In 2021 en 2022 zien we een lichte verbetering van het saldo van de begroting. De financiële bijstelling van de bezuinigingsmaatregelen is verwerkt in deze rapportage.

10. Bijlagen

De volgende bijlagen horen bij dit voorstel:

Volgorde	Documentnummer	Naam
1.	959993	1 ^e voortgangsrapportage 2020 (1 ^e VGR 2020)

Burgemeester en wethouders van Zevenaar

De wnd. Secretaris

De burgemeester

Danielle Jansen

Lucien van Riswijk

Gewijzigd Raadsbesluit

Onderwerp 1e VGR 2020
Zaaknummer Z/20/357058
Documentnummer INT/20/958411

De raad van de gemeente Zevenaar;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van Zevenaar:

Gelet op artikel 189 van de Gemeentewet

besluit:

1. de 1^e Voortgangsrapportage 2020 vast te stellen ;
2. in te stemmen met de rubrieken "voorstel raad" zoals bij de activiteiten met een oranje en rode status is aangegeven;
3. de realisatie van bezuinigingsvoorstel "uitbreiding Groot Holthuizen" in 2020 met een positief bedrag van € 1.500.000 op te nemen in de 1^e voortgangsrapportage;
4. het nadelige saldo van deze rapportage (€ 4.425.000) ten laste te brengen van het begrotingsresultaat 2020.

Aldus besloten in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Zevenaar,
gehouden op .

De wnd. griffier De burgemeester
W. van der Vlies L.J.E.M. van Riswijk